

UCHWAŁA NR

Rady Gminy Mniów

z dnia 17 czerwca 2024 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie za 2023 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / tekst jednolity: Dz. U. z 2024 roku, poz. 609 z późn. zm. /, art. 121 ust.1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej / tekst jednolity: Dz. U. z 2024 roku, poz. 799 / oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości / tekst jednolity: Dz. U. z 2023 roku, poz.120 z późn. zm./ i § 19 ust. 2 Statutu Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie, stanowiącego załącznik do uchwały Nr 24/XX/12 Rady Gminy w Mniowie z dnia 14 czerwca 2012 roku - **Rada Gminy Mniów** uchwała, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie za 2023 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
- § 2. Zatwierdza się przeniesienie zysku netto w kwocie 23.743,39 zł na fundusz zakładu.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mniów.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Jaśkowska

WOJT

mgr Piotr Wilczak

RADCA PRAWNY

Mariusz Delipacy
NIP 14-927

UZASADNIENIE

**do uchwały Nr Rady Gminy Mniów z dnia 17 czerwca 2024 roku
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie
za 2023 rok.**

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm./ roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez właściwy organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zgodnie z § 19 ust. 2 Statutu Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie Rada Gminy Mniów zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie .

Zgodnie z art. 121 ustawy o działalności leczniczej gmina sprawuje nadzór nad działalnością Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie, jako podmiot tworzący.

W związku z powyższym Kierownik Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie zwrócił się o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Mniowie za 2023 rok.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

Jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	545 013,30	581 371,17	A	Kapitał (fundusz) własny	1 169 608,97	1 139 923,26
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 145 865,58	1 228 857,42
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	545 013,30	581 371,17	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	545 013,30	581 371,17		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	27 357,10	27 357,10	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	427 473,20	440 305,07		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00				
e)	inne środki trwałe	90 183,00	113 709,00				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	23 743,39	-88 934,16
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 584,92	26 642,28
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	41 584,92	26 642,28
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	666 180,59	585 194,37		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	17 219,81	670,78		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	17 219,81	670,78	b)	inne	0,00	0,00
	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	283 755,11	226 316,89	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	41 127,88	26 051,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	41 127,88	22 630,41
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	41 127,88	22 630,41

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	3 421,00
3	Należności od pozostałych jednostek	283 755,11	226 316,89	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	283 678,11	226 091,29	i)	inne		
	– do 12 miesięcy	283 678,11	226 091,29	4	Fundusze specjalne	457,04	590,87
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	77,00	225,60	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	365 205,67	358 206,70		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	Krótkoterminowe aktywa finansowe	365 205,67	358 206,70				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	365 205,67	358 206,70				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	365 205,67	358 206,70				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
z-	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 211 193,89	1 166 565,54		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 211 193,89	1 166 565,54

28-03-2024v

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Jankowska

28-03-2024v

Kierownik
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Mniowie

mgr Ewa Chwalińska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

GMINNY OŚRODEK
ZDROWIA W. MNIOWIE

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 597 519,02	2 218 208,75
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 597 519,02	2 218 208,75
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 727 755,23	2 488 808,51
I	Amortyzacja	42 300,19	22 597,78
II	Zużycie materiałów i energii	175 254,90	115 577,73
III	Usługi obce	906 131,89	848 960,60
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 077,16	19 344,67
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 299 559,80	1 216 737,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	263 946,44	244 571,17
	– emerytalne	119 203,24	109 686,01
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	28 484,85	21 018,81
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-130 236,21	-270 599,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	153 949,39	181 336,49
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	5 611,00	59 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	148 338,39	122 336,49
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	23 713,18	-89 263,27
G	Przychody finansowe	30,21	329,11
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	30,21	329,11
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	23 743,39	-88 934,16
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	23 743,39	-88 934,16

28-03-2024v

WŁADYSŁAWA KRZYGOTWA

Włodyś
Kierownik

28-03-2024v

Kierownik
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Mniowie

mgr Ewa Chwalińska

Gminny Ośrodek Zdrowia
w MNIOWIE
26-080 Mniów, ul. Centralna 6
REGON 290421969 NIP 959-12-94-669
tel. 41 37 37 003

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W MNIOWIE ZA 2023 R
INFORMACJA DODATKOWA**

PRZYCHODY

L.	TREŚĆ	Wykonanie zł	Plan zł	Wykonanie zł
1	Sprzedaż usług medycznych - przychody ze sprzedaży usług medycznych dla Świętokrzyskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia z siedz. w Kielcach w tym:		2 589 160,00	2 597 519,02
	- podstawowa opieka zdrowotna	2 220 667,56		
	szczępienia SARS-COV-2 i przeciw grypie , testy na SARS-COV-2	19 713,93		
	profilaktyka 40 plus i profilaktyka gruźlicy	76 629,12		
	poradnia ginekologiczno-położnicza	266 163,49		
	-por. medycyny pracy i pozostałe usługi	14 344,92		
2	Przychody finansowe	30,21	40,00	30,21
3	Przychody operacyjne :		146 800,00	153 949,39
	w tym:			
	- czynsz za wynajem pomieszczeń pod Aptekę	57 696,00		
	- czynsz za wynajem pozost. pomieszczeń	41 472,96		
	- czynsz za dzierżawę działek gruntu	22 685,88		
	- opłaty za media, pozostałe	26 483,55		
	dotacja celowa na dofin. zakupu aparatu do badań CRP	5 611,00		
	Ogółem		2 736 000,00	2 751 498,62

KOSZTY

	Treść	Wykonanie zł	Plan zł	Wykonanie zł
1	Zużycie materiałów i energii		178 000,00	175 254,90
	- zużycie materiałów i wyposażenia	34 951,32		
	- energii elektr.GOZ Mniów	40 097,62		
	- energii elektr.OZ Grzym.	1 884,97		
	- mat. biurowych ,druków	5 736,85		
	- wody i ścieków	3 078,00		
	- gazu	7 606,83		
	- leków	2 775,32		
	- mat. medyczne i sprz.jedn.użytku	38 548,31		
	- eko-groszku	40 575,68		
2	Usługi obce		906 900,00	906 131,89
	- usługi remontowe, naprawcze i konserwacyjne	3 451,58		
	- usługi telekomunikacyjne	11 076,48		
	- za wykonane badania labor.rtg inne	175 181,68		
	- usługi utylizacji odpadów medycznych	3 101,57		
	- usługi medyczne lekarzy	647 677,73		
	- usługi informatyczne	31 660,20		
	- usługi pralnicze	1 440,30		
	- usługi pocztowe i kurierskie	1 032,88		
	- usługi bankowe	1 433,00		
	- usługi dot.pełnienia funkcji IOD	7 380,00		
	- usługi pozostałe	22 696,47		
3	Podatki i opłaty		12 800,00	12 077,16
	- podatek od nieruchomości	6 368,00		
	- opłaty za wywóz odpadów komunalnych	5 669,16		
	- opłaty pozostałe	40,00		
4	Wynagrodzenia		1 302 000,00	1 299 559,80
	- wynagrodzenia od umów o pracę	1 241 590,80		
	- wynagrodzenia od umów-zleceń	57 969,00		
5	Składki na rzecz ZUS		265 000,00	263 946,44
	- składki na ubezpiec. społ.	217 774,73		
	- składki na Fundusz Pracy	13 075,30		
	- odpis na zakł.fund.św.socj.	23 824,92		
	- świadczenia prac. i inne wypłaty	4 597,49		
	- usługi BHP	4 428,00		
	- szkolenia pracowników	246,00		
6	Pozostałe koszty rodzajowe		29 000,00	28 484,85
	- delegacje służbowe pracowników	1 631,85		
	- ryczałt samochodowy	22 645,00		
	- ubezpieczenia majątkowe OC	4 208,00		
7	Amortyzacja	42 300,19	42 300,00	42 300,19
	Ogółem koszty		2 736 000,00	2 727 755,23
	Wynik finansowy : zysk netto – 23.743,39zł zostanie przeksięgowany na fundusz zakładu			

Gminny Ośrodek Zdrowia w Mniowie funkcjonuje jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, utworzony w celu udzielania świadczeń zdrowotnych i promocji zdrowia.

Posiada osobowość prawną oraz wpis do Krajowego Rejestru Sądowego Nr 0000002289.

Zarejestrowany jest w Rejestrze Wojewody Świętokrzyskiego pod Nr 000000014632.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Mniowie na 31-12-2023 r zatrudniał 15 osób na umowę o pracę w tym:

Kierownik GOZ- położna , 2 lekarzy , 5 pielęgniarek, główna księgowa, 3 rejestratorki medyczne, 2 sprzątaczk i konserwator.

Lekarze z którymi zawarto umowy cywilne: 2 lekarzy ginekologów , 2 pediatrów, 1 lekarz wykonujący świadczenia z zakresu medycyny pracy, 3 lekarzy medycyny.

Stan na rachunku bieżącym na 01-01-2023 r – 357.615,83 zł, na 31-12-2023r- 364.748,63zł.

Przychody ogółem na 31-12-2023r wyniosły – 2.751.498,62zł , koszty ogółem - 2.727.755,23 zł

Wynik finansowy na 31-12-2023r GOZ w Mniowie - zysk w kwocie 23.743,39zł .

Dotacja celowa na dofin. zakupu aparatu do badań CRP -5.611,- zł.

Należności krótkoterminowe ogółem wynoszą – 283.755,11 zł .

w tym : należności wymagalne – 330 zł dotyczą czynszu i usługi przygotowania i wysłania dokumentów ,

- należności niewymagalne - 283.425,11 zł dotyczą: wpłaty za świadczenia zdrowotne z NFZ -261.862,33 zł, czynsz za grunt , lokale, media – 21.485,78 zł, podatek od nieruchomości -77zł

Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 41.127,88 zł w tym : z tytułu dostaw i usług – 41.127,88 zł .

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Materiały – 17.219,81zł /eko-groszek/.

Środki trwałe -950.913,23, umorzenie środków trwałych 405.899,93.

Środki trwałe umarżane w 100% - 236.540,88.

Fundusz założycielski – 474.345,88, fundusz zakładu -671.519,70.

28-03-2024

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Jędruska

28-03-2024

Kierownik
Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Mniowie

mgr Ewa Chwalińska

W P L Y N Ę Ł O

dnia 2024-06-07

Podpis 